

MARIJAMPOLĖS PETRO ARMINO PROGIMNAZIJA
kodas 190454587, Marijampolė, Vytenio g. 47

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022.09.30 D. DUOMENIS

2022.10.17 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		276771,95	291245,71
I.	Nematerialusis turtas	P03	3,89	3,89
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2,89	2,89
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1,00	1,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	276768,06	291241,82
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		224310,95	230511,86
II.3	Infrastruktūros statiniai		4671,06	4894,98
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9430,98	9829,37
II.6	Transporto priemonės		0,58	0,58
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		38354,49	46005,03
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		152350,86	66905,32
I.	Atsargos	P05	1098,83	718,71
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1098,83	718,71
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P06	144828,03	52237,88
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		2424,40	1601,01
III.5	Sukauptos gautinos sumos		142403,63	50636,87
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P07	6424,00	13948,73
	IŠ VISO TURTO:		429122,81	358151,03
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P08	281786,05	303684,95
I.	Iš valstybės biudžeto		11793,91	13956,43
II.	Iš savivaldybės biudžeto		238145,17	244559,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		28727,44	42488,55
IV.	Iš kitų šaltinių		3119,53	2680,91
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		143240,04	51467,32
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P09	9661,45	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		9661,45	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P10	133578,59	51467,32
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			

Elektroninio dokumento nuorašas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		8909,47	718,71
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		73920,51	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		50748,61	50748,61
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4096,72	2998,76
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4096,72	2998,76
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P11	1097,96	1162,49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2998,76	1836,27
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		429122,81	358151,03

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui l.atl.dir.pareig.funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Kristina Vėlyvienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vilma Sajienė
(vardas ir pavardė)

MARIJAMPOLĖS PETRO ARMINO PROGIMNAZIJA

kodas 190454587, Marijampolė, Vytenio g. 47

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023.09.30 D. DUOMENIS

2023.10.17 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P12	917647,61	760535,70
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		900009,19	742922,92
I.1.	Iš valstybės biudžeto		556747,96	395798,30
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		315727,30	315363,18
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		16217,91	21930,13
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		11316,02	9831,31
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		17638,42	17612,78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		17638,42	17612,78
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P13	916549,65	751399,92
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		758119,93	602147,69
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		15473,76	11761,59
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		79105,44	80188,16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		8357,03	8155,52
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1073,00	825,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		30711,99	22829,03
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		23566,68	25353,37
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		141,82	139,56
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1097,96	9135,78
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1097,96	9135,78
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1097,96	9135,78
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavauduotoja ugdymui l.atl.direkt.pareig.funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Kristina Vėlyvienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Vilma Sajienė
(parašas) (vardas ir pavardė)



MARIJAMPOLĖS PETRO ARMINO PROGIMNAZIJA
2023 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATSKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. spalio 17 d. Nr.

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės Petro Armino progimnazija įregistruota Juridinių asmenų registre 1995 m. birželio 2 d. rejestro Nr. 113887, įstaigos kodas 190454587. Steigėjas Marijampolės savivaldybės taryba. Pagrindinė veiklos rūšis – bendrasis pagrindinis ugdymas.

Progimnazija kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų, filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturi.

Finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Progimnazijoje per ataskaitinį laikotarpį vidutiniškai dirbo 53 darbuotojas.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 metų III ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Marijampolės Petro Armino progimnazijos apskaitos politika aprašyta 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos pokyčių nebuvo.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

P03

Nematerialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį progimnazija nematerialiojo turto neįsigijo.

P04

Ilgalaikis materialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį buvo nupirktas oro kondicionierius už 1000 Eur..

P05

Atsargos. Atsargų laikotarpio pabaigai buvo už 1098,83 Eur (maisto produktų- 1053,06 Eur ir 45,77 Eur dyz.kuro likutis).

P06

Per vienerius metus gautinos sumos. Gautinos sumos už paslaugas – 2424,40 Eur tai progimnazijos pajamos už nuomą, prailgintos dienos grupės mokestis ir antkainis. Sukauptos gautinos sumos – 142403,63 Eur, tai sukauptos gautinos sumos kreditoriniams įsiskolinimams apmokėti, už maisto produktus 877,30 Eur, atidėjiniai, pajamų lėšų neužsakytas likutis 593,12 Eur, degalų likutis iš pajamų lėšų 28,21 Eur ir nepanaudotų atostogų kaupiniai kurie progimnazijoje skaičiuojami vieną kartą metuose:

Asignavimų šaltinis	Kreditorinis	Atostogų	Atidėjiniai Eur
---------------------	--------------	----------	-----------------

Elektroninio dokumento nuorašas

	įsiskolinimas Eur	kaupiniai Eur	
Valstybės biudžetas	51005,66	40967,18	3419,23
Savivaldybės biudžetas	26627,89	9669,69	6242,22
Iš viso:	77633,55	50636,87	9661,45

P07

Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 6424,00 Eur (pinigų likutis banke):

Asignavimo šaltinis	Banko likutis Eur	Kasos likutis Eur
Valstybės biudžetas	0,00	0,00
Savivaldybės biudžetas	145,00	0,00
Ištaigos pajamos	91,75	0,00
ES lėšos	3069,49	0,00
Kiti finansavimo šaltiniai	3117,76	0,00

P08

Finansavimo sumos. Detalizavimas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto **priede**.

Jas sudaro gautas finansavimas iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos ir kitų šaltinių: Iš valstybės biudžeto – 497141,65 Eur: darbo užmokestis (K) – 382117,94 Eur, socialinis draudimas (K) – 5736,34 Eur, kvalifikacijos kėlimas (K) – 673,00 Eur, inform.tech.išlaid. (K) – 1672,69 Eur, kitų prekių ir paslaugų (K) – 3448,52 Eur, darbdavio soc parama (K) – 923,38 Eur, mokinių nemokamas maitinimas (D) – 18196,59 Eur, ukrain.vaikų nemok maitinimas (TA) – 2057,19 Eur, darbo užmokestis (Z) – 9772,00 Eur, transporto išl. (Z) – 450,00 Eus, darbo užmokestis (KR) – 70800,00 Eur, socialinis draudimas (KR) – 1000,00 Eur, mokinio reikmėms (D) – 294,00 Eur. Iš savivaldybės biudžeto: – 276460,86 Eur darbo užmokestis – 199158,44 Eur, socialinis draudimas – 2797,51 Eur, medicininės paslaugos – 700,00 Eur, ryšių paslaugos – 424,86 Eur, transporto išlaikymas – 5498,62 Eur, paprasto remonto išlaidos – 4310,28 Eur, komunalinės paslaugos – 31344,10 Eur, , inform.techn. – 1969,71 Eur, kitos prekės ir paslaugos – 6503,95 Eur, darbdavių soc.parama – 632,36, įrenginių įsigijimas – 1000,00 Eur, mokytojų kvalif.kėlimo išlaid. – 400,00 Eur, paprast.remonto išl. – 16121,03 Eus, pradinukų pratyboms įsigyti – 4100,00 Eur, dalyvaujamojo biudžeto įtraukimas – 1500,00 Eur. Iš Europos Sąjungos neatlygintinai gautas turtas – 2456,80 Eur parama pagal programą „Pienas vaikams“ ir „Vaisiai Jums“. Iš kitų šaltinių: du proc. - 818,32 Eur, parama (neatlygintinai gautas turtas) – 6,84 Eur.

P09

Ilgalaikiai įsipareigojimai. Išmokos darbuotojams sulaukusiems senatvės pensijos amžiaus. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje priskaičiuotų atidėjinių sumą sudaro suma išeitinei kompensacijai 9523,36 Eur, t.sk. valstybės lėšos – 3370,36 Eur, savivaldybės lėšos – 6153,00 Eur ir priskaitymai socialiniam draudimui 138,09 Eur, t.sk. valstybės lėšos – 48,87 Eur, savivaldybės lėšos – 89,22 Eur.

P10

Trumpalaikiai įsipareigojimai. 133578,59 Eur sudaro: kreditoriniai įsiskolinimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 8909,47 Eur (už paslaugas ir prekes), 73920,51 Eur (darbo užmokestis, pajamų mokestis ir socialinis draudimas). Sukauptas atostogų rezervas valstybės biudžeto – 40967,18 Eur, savivaldybės biudžeto – 9669,69 Eur ir spec. programų – 111,74 Eur.

P11

Einamųjų metų perviršis ar deficitas – 1097,96 Eur, priskaityta pajamų lėšų daugiau nei sunaudota.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**P12**

Pagrindinės veiklos pajamas – pagrindinės veiklos finansavimo pajamos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 20,7 %. Pagrindinės veiklos kitų pajamų pakytis nežymus.

P13

Pagrindinės veiklos sąnaudos – pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant ataskaitinį laikotarpį su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 22 %. Labai ženklus skirtumas lyginant praeitą ataskaitinį laikotarpį yra su darbo užmokesčio padidėjimu 26 %, nusidėvėjimo padidėjimu dėl praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu įsigyto ilgalaikio turto vertės padidėjimu 31 %, komunalinių paslaugų ir ryšių sumažėjimas, transporto išlaidų padidėjimas nežymus, sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos padidėjimu 34 %, socialinio išmokų sumažėjimas nežymus.

PRIDEDAMA:

Priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.

Direktorius

Kristina Vėlyvienė

Vyriausioji buhalterė

Vilma Sajienė

Elektroninio dokumento nuorašas

Marijampolės Petro Armino progimnazijos
2023 m. III ketv.finansinių atskaitų aiškinamojo rašto
priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	13956,43	497141,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-499304,17	0,00	0,00	0,00	11793,91
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13956,43	25656,99					-27819,51				11793,91
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		471484,66					-471484,66				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	244559,06	276460,86	0,00	0,00	0,00	0,00	-282874,75	0,00	0,00	0,00	238145,17
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	244559,06	12336,02					-18894,91				238000,17
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		264124,84					-263979,84				145,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	42488,55	0,00	0,00	2456,80	0,00	0,00	-16217,91	0,00	0,00	0,00	28727,44
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	31218,96			2456,80			-8017,81				25657,95
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11269,59						-8200,10				3069,49
4.	Iš kitų šaltinių:	2680,91	818,32	0,00	6,84	0,00	0,00	-386,54	0,00	0,00	0,00	3119,53
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1,77			6,84			-6,84				1,77
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2679,14	818,32					-379,70				3117,76
5.	Iš viso finansavimo sumų	303684,95	774420,83	0,00	2463,64	0,00	0,00	-798783,37	0,00	0,00	0,00	281786,05

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Marijampolės Petro Armino progimnazija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Tarpinė finansinės atskaitos už III ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-10-18 Nr. AT-1341 ()
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Marijampolės Petro Armino progimnazija-Direktoriaus pavaduotojas ugdymui Kristina Vėlyvienė 2023-10-18; Pasirašymas: Marijampolės Petro Armino progimnazija-Vyr. buhalteris Vilma Sajienė 2023-10-18
Pagrindinio dokumento priedų ir pridedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.
